

Nota prèvia

D'acord amb l'article 22.1 del Reial Decret Legislatiu 2/2007, de 28 de desembre, que aprova el text refós de la Llei General d'Estabilitat Pressupostària (TRLGEP), i donat que el projecte de Pressupost Inicial de l'Ajuntament de Barcelona per a l'exercici 2010 no compleix amb l'objectiu d'estabilitat pressupostària que el Govern Central ha fixat per a les entitats locals (dèficit màxim del 0,4% del PIB, el que s'estima que equival a un 6,41% dels ingressos no financers a manca del pronunciament de la Comisión Nacional de Administración Local del Ministerio de Economía y Hacienda), l'Ajuntament de Barcelona està obligat a presentar al Ple del Consell Municipal un Pla Econòmic i Financer de reequilibri (Escenari Pressupostari Plurianual).

Contingut del Pla Econòmic i Financer / Escenari Pressupostari Plurianual

L'article 20 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, que aprova el Reglament de desenvolupament de la Llei General d'Estabilitat Pressupostària (RLGEP-EL) en la seva aplicació a les entitats locals, estableix la informació mínima que ha de contenir el Pla Econòmic i Financer, i és la següent:

1. Relació d'entitats dependents.
2. Informe d'avaluació de l'incompliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària emès per la Intervenció General.
3. Informació d'ingressos i despeses del pressupost que presenta desequilibri i les projeccions pressupostàries dels exercicis posteriors fins assolir l'equilibri.
4. Explicació individual dels ajustos practicats a les previsions pressupostàries d'ingressos i despeses per adequar-les als criteris establerts en el Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals (SEC 95).
5. Memòria explicativa de les variacions interanuals en les previsions d'ingressos i despeses, amb indicació de les activitats i mesures concretes a adoptar en cada exercici i els efectes econòmics de les mateixes en l'exercici, i en els successius fins a la finalització del pla.

1. Relació d'entitats dependents

L'article 20.a) del RLGEP-EL preveu que el Pla Econòmic i Financer contingui la relació d'entitats dependents, amb indicació expressa a la forma jurídica, la participació total o parcial, directa o indirecta i la delimitació sectorial de cada una d'elles d'acord amb el SEC 95.

Els ens dependents de l'Ajuntament de Barcelona, d'acord amb l'article 2 del RLGEP-EL són els següents:

Denominació social	Participació		Delimitació sectorial d'acord amb SEC 95 ⁽¹⁾
	%	Tipus	
Organismes autònoms locals			
IM de Persones amb Discapacitat	100,00	Directa	S.13 AAPP
IM de Paisatge Urbà i la Qualitat de Vida	100,00	Directa	S.13 AAPP
IM d'Educació de Barcelona	100,00	Directa	S.13 AAPP
IM d'Informàtica de Barcelona	100,00	Directa	S.13 AAPP
IM d'Urbanisme	100,00	Directa	S.13 AAPP
IM d'Hisenda de Barcelona	100,00	Directa	S.13 AAPP
IM de Mercats de Barcelona	100,00	Directa	S.13 AAPP
Institut Barcelona Esports ^(a)	100,00	Directa	S.13 AAPP
IM de Serveis Socials ^(b)	100,00	Directa	S.13 AAPP
Entitats públiques empresarials			
Institut de Cultura de Barcelona	100,00	Directa	S.13 AAPP
IM Parcs i Jardins de Barcelona	100,00	Directa	S.13 AAPP
IM Fundació Mies van der Rohe ^(c)	100,00	Directa	S.13 AAPP
Patronat Municipal de l'Habitatge de Barcelona	100,00	Directa	S.11 SNF
Societats mercantils			
Barcelona d'Infraestructures Municipals, SA	100,00	Directa	S.13 AAPP
Pro Nou Barris, SA	100,00	Indirecta	S.13 AAPP
22 Arroba Bcn, SA	100,00	Indirecta	S.13 AAPP
Agència de Promoció del Carmel i Entorns, SA	100,00	Indirecta	S.13 AAPP
ProEixample, SA	62,12	Indirecta	S.13 AAPP
Foment de Ciutat Vella, SA	51,00	Indirecta	S.13 AAPP
Informació i Comunicació de Barcelona, SA	100,00	Directa	S.13 AAPP
Barcelona Activa, SA, SPM	100,00	Directa	S.13 AAPP
SM Barcelona Gestió Urbanística, SA	100,00	Directa	S.13 AAPP
Barcelona de Serveis Municipals, SA	100,00	Directa	S.11 SNF
Parc d'Atraccions Tibidabo, SA	100,00	Indirecta	S.11 SNF
Tractament i Selecció de Residus, SA	58,64	Indirecta	S.11 SNF
Selectives Metropolitanes, SA	58,64	Indirecta	S.11 SNF
Solucions Integrals per als Residus, SA	58,64	Indirecta	S.11 SNF
Cementiris de Barcelona, SA	51,00	Indirecta	S.11 SNF
Serveis Funeraris de Barcelona, SA	51,00	Indirecta	S.11 SNF
Mercados de Abastecimientos de Barcelona, SA	50,69	Indirecta	S.11 SNF

Denominació social	Participació		Delimitació sectorial d'acord amb SEC 95 ⁽¹⁾
	%	Tipus	
Consorcis ⁽²⁾			
Institut d'Infància i Món Urbà	33,33	Directa	S.13 AAPP
Consorci del Campus Interuniversitari Diagonal – Besòs	25,00	Directa	S.13 AAPP
Agència d'Ecologia Urbana de Barcelona	33,33	Directa	S.13 AAPP
Agència Local d'Energia de Barcelona	50,00	Directa	S.13 AAPP
Consorci del Besòs	50,00	Directa	S.13 AAPP
Consorci de les Biblioteques de Barcelona	50,00	Directa	S.13 AAPP
Consorci del Mercat de les Flors / Centre de les Arts de Moviment	50,00	Directa	S.13 AAPP
Consorci El Far, Centre de Treballs del Mar ^(d)	36,36	Directa	S.13 AAPP
Fundacions i altres entitats			
Fundació Privada per la Navegació Oceànica Barcelona ^(d)	Nota (3)	Directa	S.13 AAPP
Fundació Barcelona Cultura ^(d)	Nota (3)	Directa	S.13 AAPP
Asociación Red Internacional de Ciudades Educadoras ^(d)	Nota (3)	Directa	S.13 AAPP

- (1) S.13 AAPP: inclou totes les institucions públiques de no mercat, és a dir, aquelles que els seus ingressos de no mercat siguin superiors al 50% dels costos de producció
S.11 SNF (societat no financera): inclou, entre d'altres, les institucions públiques de mercat, és a dir, aquelles que els seus ingressos de mercat siguin superiors al 50% dels costos de producció
- (2) Participació en funció del nombre de membres de l'Ajuntament de Barcelona o els seus ens dependents en els òrgans de govern
- (3) Consoliden amb l'Ajuntament de Barcelona per la composició dels seus òrgans de govern i/o les seves fonts de finançament.
- (a) L'any 2008 la seva personalitat jurídica era entitat pública empresarial.
(b) Entrada en funcionament l'any 2010.
(c) L'any 2008 i l'any 2009 la seva personalitat jurídica era organisme autònom local.
(d) En el pressupost inicial de 2009 no figuraven com a ens dependents. No obstant això, si s'han inclòs a la liquidació del pressupost de 2008 per ser posterior la seva elaboració.

L'article 4.1 del RLGE-EL, estableix que les entitats locals, el seus organismes autònoms i els ens públics dependents, que prestin serveis o produeixin béns no finançats majoritàriament amb ingressos comercials (entitats que corresponen a la delimitació sectorial S.13 AAPP), aprovaran, executaran i liquidaran els seus pressupostos consolidats ajustant-se al principi d'estabilitat pressupostària entès com la situació d'equilibri o de superàvit, computada al llarg del cicle econòmic, en termes de capacitat de finançament d'acord amb la definició continguda en el SEC 95. La resta d'entitats dependents aprovaran, executaran i liquidaran els seus respectius pressupostos o aprovaran els seus respectius comptes de pèrdues i guanys en

situació d'equilibri financer, d'acord amb els criteris del pla de comptabilitat que els sigui d'aplicació.

Per tant, el perímetre de consolidació del Pla Econòmic i Financer és el format per entitats que corresponen a la delimitació S.13 AAPP del SEC 95.

2. Informe d'avaluació de l'incompliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària emès per la Intervenció General

L'article 20.b) del RLGEF-EL preveu que el Pla Econòmic i Financer contingui l'informe d'avaluació de l'incompliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària emès per la Intervenció General, el qual s'inclou en el present expedient.

3. Informació d'ingressos i despeses del pressupost que presenta desequilibri i projeccions pressupostàries dels exercicis posteriors fins a assolir l'equilibri

L'article 20.c) del RLGEF-EL estableix que el Pla Econòmic i Financer contingui la informació d'ingressos i despeses, a nivell de capítol, del pressupost i les projeccions pressupostàries d'ingressos i despeses de l'exercici o exercicis posteriors fins a assolir el reequilibri, amb un màxim de tres anys.

Les projeccions pressupostàries han d'incloure les previsions d'inversió i la proposta per al seu finançament.

Aquesta informació ha de ser consolidada i ha de contenir el desglossament individual que permeti verificar l'agregació de les diferents entitats dependents integrades i els corresponents ajustos de consolidació.

Seguint aquestes disposicions, a continuació es mostra el Pla Econòmic i Financer 2010-2013 en termes consolidats:

PLA ECONÒMIC I FINANCER CONSOLIDAT 2010-2013

INGRESSOS	Pressupost Liquidat 2008	Pressupost Definitiu 2009 a 30/09/2009	Pressupost Inicial 2010	Projecció 2011	Projecció 2012	Projecció 2013
1. Impostos directes	760.403.587	756.850.510	780.018.110	791.548.946	833.752.681	879.508.679
2. Impostos indirectes	75.784.172	67.113.350	53.087.480	43.818.785	44.669.802	45.664.329
3. Taxes i altres ingressos, dels quals:	428.379.497	368.476.425	363.036.756	372.555.692	387.987.324	406.021.259
contribucions especials i quotes urbanístiques	20.496.209	16.185.894	12.529.000	12.882.067	13.428.331	14.066.714
4. Transferències corrents	1.105.652.287	1.136.214.452	953.950.785	871.263.517	907.571.250	950.001.709
5. Ingressos patrimonials	61.590.021	68.281.394	49.720.831	51.103.784	53.243.160	55.746.107
Total operacions corrents	2.431.809.564	2.396.936.131	2.199.813.962	2.130.290.724	2.227.224.217	2.336.942.083
6. Vendes d'inversions reals	17.268.725	29.377.320	15.000.000	15.150.000	15.528.750	15.994.613
7. Transferències de capital	40.603.646	345.832.439	80.513.678	81.318.815	82.538.597	84.189.369
Total operacions de capital	57.872.371	375.209.759	95.513.678	96.468.815	98.067.347	100.183.982
8. Actius financers	79.900	120.948.677	3.743.270	3.780.703	3.837.414	3.914.162
9. Passius financers	2.483.739	110.819.577	312.069.740	401.232.200	201.250.683	1.275.697
Total operacions financeres	2.563.639	231.768.254	315.813.010	405.012.903	205.088.097	5.189.859
TOTAL INGRESSOS	2.492.245.574	3.003.914.144	2.611.140.650	2.631.772.442	2.530.379.661	2.442.315.924

DESPESES	Pressupost Liquidat 2008	Pressupost Definitiu 2009 a 30/09/2009	Pressupost Inicial 2010	Projecció 2011	Projecció 2012	Projecció 2013
1. Despeses de personal	554.435.910	552.749.261	560.669.740	566.276.437	574.770.583	586.265.994
2. Despeses en béns corrents i serveis	654.221.676	718.728.100	759.439.440	764.761.955	770.497.669	785.907.622
3. Despeses financeres	29.335.534	41.868.689	41.674.076	44.408.624	55.029.017	54.818.221
4. Transferències corrents	459.425.114	536.848.127	498.442.905	497.279.122	504.809.797	520.518.090
Total operacions corrents	1.697.418.234	1.850.194.177	1.860.226.161	1.872.726.138	1.905.107.066	1.947.509.927
6. Inversions reals	515.413.015	897.745.187	615.906.217	626.112.286	502.250.767	456.124.174
7. Transferències de capital	105.515.677	131.663.312	15.553.348	15.631.114	15.865.581	16.182.893
Total operacions de capital	620.928.692	1.029.408.499	631.459.565	641.743.400	518.116.348	472.307.067
8. Actius financers	9.998.823	13.010.661	15.583.661	15.621.580	15.855.904	16.173.022
9. Passius financers	159.048.033	111.300.807	103.871.263	101.681.324	91.300.343	6.325.908
Total operacions financeres	169.046.856	124.311.468	119.454.924	117.302.904	107.156.247	22.498.930
TOTAL DESPESES	2.487.393.782	3.003.914.144	2.611.140.650	2.631.772.442	2.530.379.661	2.442.315.924

INDICADORS	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Estalvi brut (sense contribucions especials i quotes urbanístiques)	713.895.121	530.556.065	327.058.801	244.682.519	308.688.820	375.365.442
Estalvi brut en % ingressos corrents	29,4	22,3	15,0	11,6	13,9	16,2
Ingressos no financers (1 a 7)	2.489.681.935	2.772.145.890	2.295.327.640	2.226.759.539	2.325.291.564	2.437.126.065
Despeses no financeres (1 a 7)	2.318.346.926	2.879.602.676	2.491.685.726	2.514.469.538	2.423.223.414	2.419.816.994
Capacitat de finançament	171.335.009	-107.456.786	-196.358.086	-287.709.999	-97.931.850	17.309.071
Capacitat (necessitat) de finançament en % ingressos no financers	6,9	-3,9	-8,6	-12,9	-4,2	0,7
Estalvi brut després d'amortitzacions	556.149.686	420.556.060	224.438.801	144.264.658	218.670.423	370.322.214
Endeutament (A 31 de desembre)	776.851.138	777.408.599	985.650.943	1.285.233.082	1.395.214.686	1.390.195.737
Endeutament + avals (A 31 de desembre)	779.653.436	779.031.371	986.234.140	1.285.641.237	1.395.563.196	1.390.490.199
Endeutament / Ingressos corrents ⁽¹⁾ , en %	32,2	32,7	45,0	60,7	63,0	59,8
Endeutament + avals / Ingressos corrents ⁽¹⁾ , en %	32,3	32,7	45,0	60,7	63,0	59,9

(1) Ingressos corrents excloent-ne contribucions especials i quotes d'urbanització

A l'**annex 1** figura el formulari PR-1.2 de sol·licitud a la Generalitat de Catalunya d'aprovació del Pla Econòmic i Financer 2010-2013, d'acord amb l'Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals.

Les dades de 2008 corresponen a la liquidació del pressupost del citat exercici. Les dades de 2009 corresponen a les del pressupost definitiu a 30 de setembre, és a dir, inclouen les modificacions de crèdit registrades fins a aquesta data. Les dades de 2010 són les del projecte de pressupost consolidat que es preveu aprovar en el Plenari del Consell Municipal de 23 de desembre de 2009. Les dades de 2011 a 2013 són projeccions.

Els detalls dels diferents ens que formen part del perímetre de consolidació, així com els ajustos i eliminacions necessaris per obtenir les dades pressupostàries consolidades, dels exercicis 2008, 2009 i 2010 es troben en els **annexos 2,3 i 4**.

4. Explicació individual dels ajustos practicats a les previsions pressupostàries d'ingressos i despeses per adequar-les als criteris establerts en el SEC 95

L'article 20.d) del RLGEF-EL estableix que el Pla Econòmic i Financer ha d'incloure una explicació individual dels ajustos practicats a les previsions pressupostàries d'ingressos i despeses, en cada un dels anys de vigència del pla, a l'objecte d'adequar la informació pressupostària als criteris establerts en el Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals, quan resulti procedent.

L'Ajuntament de Barcelona realitza els citats ajustos en el moment de la liquidació del pressupost. En el cas del pressupost inicial, es determina la capacitat / necessitat de finançament per la diferència entre els capítols 1 a 7 d'ingressos i els capítols 1 a 7 de despeses.

En el cas de la liquidació del pressupost de 2008, donat que el pressupost individual de l'Ajuntament representa més del 95% del pressupost consolidat, només s'indiquen els ajustos que s'han realitzat a la liquidació del pressupost individual de l'Ajuntament, i que figuren a l'informe d'intervenció de 27 de febrer de 2009.

Els ajustaments han estat calculats d'acord amb el "Manual de cálculo del déficit en Contabilidad Nacional adaptado a las Entidades Locales" del Ministeri d'Economia i Hisenda. Es resumeixen a continuació:

Resum ajustaments	Import
Ingressos	
Capítols 1, 2 i 3 (criteri de caixa)	-76.315.827
Concepte 420 Fons complementari de finançament	27.867.186
Concepte 450 Transferències de la Generalitat de Catalunya	-16.183.238
Despeses	
Capítol 3 (interessos meritats i no vençuts)	-2.392.793
Capítol 8 (ampliació de capital de Fira 2000, SA)	-281.967
Total Ajustaments	-67.306.639

Ingressos:

- a) Els capítols 1. Impostos directes, 2. Impostos indirectes i 3. Taxes i altres ingressos, s'han de registrar segons el criteri de caixa, tenint en compte els corresponents a l'exercici corrent com els corresponents a exercicis tancats.
- b) Els ingressos procedents de l'Estat s'han de registrar segons el criteri de caixa, tenint en compte els corresponents a l'exercici corrent com els corresponents a exercicis tancats.
- c) La resta de transferències corrents i les transferències de capital s'han de registrar seguint el mateix criteri de comptabilització que utilitza el pagador de la transferència.

Despeses:

- a) El capítol 3. Despeses financeres, s'ha de registrar segons el criteri de meritament.
- b) Respecte a les despeses del capítol 8. Actius financers, en cas que es tracti d'una ampliació de capital per cobrir pèrdues de la societat, s'haurà de tractar com si fos una transferència de capital.

5. Memòria explicativa de les variacions interanuals en les previsions d'ingressos i despeses, amb indicació de les activitats i mesures concretes a adoptar en cada exercici i els efectes econòmics de les mateixes en l'exercici, i en els successius fins a la finalització del pla.

a) Pressupost inicial 2010

Les dades relatives al pressupost inicial 2010 corresponen al projecte de Pressupost que es preveu aprovar al Plenari del Consell Municipal de 23 de desembre de 2009, juntament amb aquest Pla Econòmic i Financer.

b) Hipòtesis macroeconòmiques

Les hipòtesis macroeconòmiques utilitzades en el Pla Econòmic i Financer són les següents:

	2010	2011	2012	2013
PIB real	-0,3%	1,8%	2,7%	2,7%
IPC	0,0%	1,0%	1,5%	2,0%
PIB nominal	-0,3%	2,8%	4,2%	4,8%
Euribor 3m	2,0%	2,5%	3,0%	3,0%

Les hipòtesis relatives al PIB real per al període 2010-2012 corresponen a les que figuren a l'Informe sobre la posició cíclica de l'economia espanyola presentat al Consell de Ministres de 12 de juny de 2009. Per al 2013 es preveu un creixement econòmic igual que el 2012. Quant a l'índex de preus al consum (IPC), s'ha considerat que serà del 0% el 2010, igual que el deflactor del PIB previst a l'informe citat, i que l'IPC creixerà gradualment fins assolir el 2% en el 2013. La hipòtesi sobre l'Euribor a 3 mesos és d'elaboració pròpia.

c) Ingressos corrents: capítols 1 a 5

Per al període 2011-2013 s'han fet les següents estimacions:

- Impostos directes
 - * L'impost sobre béns immobles (IBI) s'estima que creixerà un 7,5% anual a causa de l'aplicació gradual fins el 2011 dels nous valors cadastrals aprovats el 2001 i per la desaparició progressiva dels actuals topalls al creixement de les quotes a partir del 2012. El tipus impositiu que aplica l'Ajuntament és del 0,75% del valor cadastral amb caràcter general i de l'1% per al 10% dels immobles no residencials amb major valor cadastral.
 - * L'impost sobre activitats econòmiques (IAE) s'espera que creixi un 2% anual en tot el període, en base a l'evolució històrica que ha tingut aquesta figura impositiva en els darrers 3 anys.
 - * L'impost sobre vehicles de tracció mecànica (IVTM) es mantindrà estable, en base a l'evolució històrica que ha tingut aquest impost.
 - * L'impost sobre l'increment en el valor dels terrenys (IIVT) s'espera que s'estabilitzi a partir del 2011 en els nivells previstos per al 2010. I que el 2012 i 2013 creixi a la mateixa taxa que la inflació prevista.
 - * Quant a la cessió de l'IRPF per part de l'Administració General de l'Estat, les estimacions es basen en els mateixos paràmetres que l'estimació del Fons Complementari de Finançament, que s'explica a l'apartat de transferències corrents. Per a l'any 2011 es preveu una caiguda del 44,5% respecte el 2010.
- Impostos indirectes:
 - * L'impost sobre construccions, instal·lacions i obres (ICIO) s'espera que l'any 2011 encara presenti una correcció a la baixa del 5% i que s'estabilitzi a partir del 2012.
 - * Quant a la cessió d'IVA i impostos especials per part de l'Administració General de l'Estat les estimacions es basen en els mateixos paràmetres que l'estimació del Fons Complementari de Finançament, que s'explica a l'apartat de transferències corrents. Per a l'any 2011 es preveu que els impostos cedits caiguin un 28,5% respecte el 2010.
- Taxes i altres ingressos:
 - * Es preveu que les taxes i altres ingressos creixin, en general, al mateix ritme que el PIB en termes nominals previst, exceptuant-ne les llicències urbanístiques i les càrregues urbanístiques que es preveu que disminueixin un 5% el 2011 i després s'estabilitzin.
- Transferències corrents:
 - * Respecte el Fons Complementari de Finançament, per al 2011, s'han estimat els lliuraments a compte en base a les previsions de creixement del PIB, a les elasticitats de la recaptació d'impostos en relació amb el PIB del període de recuperació econòmica 1994-2000, i a la reforma del finançament autonòmic aprovada en el 2010. Respecte la liquidació definitiva del 2009, que es preveu

negativa, es fa la hipòtesi que es començarà a tornar a partir del 2012 en quatre anys, seguint el mateix criteri que s'aplica a la liquidació negativa del 2008. La liquidació del 2009 es basa en l'estimació de liquidació del 2009 que figura en el projecte de Pressupostos de l'Estat per al 2010. Aquesta hipòtesi representa una caiguda del Fons Complementari de Finançament del 7,5% el 2011. Per al 2012 i 2013 es preveu que s'hagi aprovat un nou model de finançament per als Ens Locals i que el Fons Complementari de Finançament creixi igual que el PIB nominal.

- * Altres transferències corrents s'espera que, en general, creixin igual que el PIB nominal, principalment per les transferències a rebre de la Generalitat de Catalunya per a educació, atenció primària, atenció a la infància i l'adolescència, a la gent gran, a les persones amb discapacitat i a la immigració. Així mateix, es preveu que es mantinguin les transferències de 15 milions d'euros procedents de l'Estat derivades de la Carta Municipal.

- Ingressos patrimonials: s'estima que els ingressos patrimonials, en general, augmentaran a la mateixa taxa que el PIB nominal, tret dels ingressos financers que creixeran d'acord amb l'evolució de l'Euribor a 3 mesos.

d) Despeses corrents: capítols 1 a 4

- Les despeses de personal s'han estimat tenint en compte el conveni col·lectiu pel període 2008-2011 i l'evolució de la plantilla. Per als anys 2011, 2012 i 2013 les despeses de personal creixeran al mateix ritme que la inflació.
- Les compres de béns i serveis s'estima que creixeran el 2011 i el 2012 a una taxa equivalent a la meitat de la inflació prevista. Es donarà prioritat a les despeses relacionades amb l'atenció social, l'espai públic i la promoció econòmica, i s'aplicarà un pla de contenció a la resta de despeses. Per a l'any 2013 es preveu que, en general, les despeses creixin al mateix ritme que la inflació.
- Les despeses financeres es basen en l'import i estructura previstos de l'endeutament i en les hipòtesis realitzades sobre l'evolució de l'Euribor a 3 mesos.
- A les transferències corrents s'apliquen, en general, les mateixes taxes de variació que en el cas de les despeses per compres de béns i serveis. Com a regla excepcional, destaca l'aportació a la Mancomunitat de Municipis de l'Àrea Metropolitana de Barcelona, que d'acord amb l'aprovació del Plenari, correspon al 7,6% de la participació en els ingressos de l'Estat per cessió de tributs i Fons complementari de finançament, exclosa la compensació per la reforma de l'impost sobre activitats econòmiques. En conseqüència l'evolució d'aquesta transferència està vinculada a l'evolució prevista dels conceptes citats.

e) Ingressos de capital: capítols 6 i 7

- Venda d'inversions reals: les vendes d'inversió es preveu que creixin moderadament a partir del 2011, un cop ja s'ha reduït el seu import en el pressupost inicial del 2010.

- Transferències de capital: les transferències de capital que rep l'Ajuntament de Barcelona procedeixen d'altres administracions públiques per finançar determinades inversions. S'espera que aquestes transferències creixin en termes mitjans igual que la inflació prevista.

f) Despeses de capital (capítols 6 i 7)

- Les despeses de capital continuaran, en línies generals, un procés d'evolució a la baixa per poder assolir l'equilibri pressupostari l'any 2013 i aconseguir que el nivell d'estalvi brut es situï sempre per sobre del 10% a fi de no deteriorar la solvència financera de l'Ajuntament.

g) Ampliacions de capital i altres (capítol 8)

- Les ampliacions de capital que s'han considerat són els compromisos vigents que té l'Ajuntament de Barcelona amb la Fira de Barcelona fins el 2011, de 8 milions d'euros anuals. A partir del 2012, s'estima un creixement equivalent a la inflació prevista.
- La resta del capítol recull les variacions en els estats comptables que no tenen caràcter pressupostari i que corresponen a la traducció dels estats de previsió d'ingressos i despeses i els estats d'origen i aplicacions de fons de les entitats públiques empresarials, les societats mercantils i les fundacions, a comptabilitat pressupostària, a fi de presentar el pressupost consolidat.

h) Endeutament

- Les previsions del capítol 9 d'ingressos recullen el nou endeutament necessari per finançar el conjunt de despeses de capital previstes.
- Les previsions del capítol 9 de despeses recullen les amortitzacions contractuals de les operacions de finançament vigents a l'actualitat.

El desglossament de l'evolució de l'endeutament per entitats és la següent:

Ajuntament de Barcelona	2010	2011	2012	2013
Saldo viu inicial	770.101.210	980.101.210	1.280.101.210	1.390.101.210
Nou deute llarg termini	310.000.000	400.000.000	200.000.000	0
Amortitzacions llarg termini	100.000.000	100.000.000	90.000.000	5.000.000
Variació deute curt termini	0	0	0	0
Saldo viu final	980.101.210	1.280.101.210	1.390.101.210	1.385.101.210
Deute curt termini	0	0	0	0
Deute llarg termini	980.101.210	1.280.101.210	1.390.101.210	1.385.101.210

Altres ens	2010	2011	2012	2013
Saldo viu inicial	7.307.389	5.549.733	5.131.872	5.113.475
Nou deute llarg termini ⁽¹⁾	849.733	0	0	0
Amortitzacions llarg termini ⁽¹⁾	2.620.000	417.861	18.397	18.948
Variació deute curt termini ⁽²⁾	12.611	0	0	0
Saldo viu final	5.549.733	5.131.872	5.113.475	5.094.977
Deute curt termini	4.287.389	4.300.000	4.300.000	4.300.000
Deute llarg termini	3.020.000	1.249.733	831.872	813.475

(1) Correspon a la variació prevista de l'endeutament a llarg termini de la Fundació Privada per a la Navegació de Barcelona.

(2) Les entitats que actualment disposen de pòlisses de crèdit a curt termini són l'Institut Municipal d'Educació, Barcelona Activa, SA, Informació i Comunicació de Barcelona, SA, el Consorci el Far i la Fundació Privada per a la Navegació Oceànica de Barcelona. S'estima que en conjunt, el saldo disposat de les pòlisses a final d'any no superarà els 4,3 milions d'euros.

Annex 1: Formulari PR-1.2 de sol·licitud a la Generalitat de Catalunya d'aprovació del Pla Econòmic i Financer 2010-2013, d'acord amb l'Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals.

Model PR-1.2 Previsions d'ingressos i despeses

Notes

(1)

(2)

Data d'aprovació

Òrgan

		Liquidació	Prev.Definitiva	Pres.Inicial	Projecció	Projecció	Projecció
		Exercici 2008	Exercici 2009	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2013
Estat d'ingressos							
1	Capítol 1	760.403.587	756.850.510	780.018.110	791.548.946	833.752.681	879.508.679
2	Capítol 2	75.784.172	67.113.350	53.087.480	43.818.785	44.669.802	45.664.329
3	Capítol 3	428.379.497	368.476.425	363.036.756	372.555.692	387.987.324	406.021.259
4	Detall del capítol 3: contribucions especials i quotes d'urbanització	20.496.209	16.185.894	12.529.000	12.882.067	13.428.331	14.066.714
5	Capítol 4	1.105.652.287	1.136.214.452	953.950.785	871.263.517	907.571.250	950.001.709
6	Capítol 5	61.590.021	68.281.394	49.720.831	51.103.784	53.243.160	55.746.107
7	Ingressos per operacions corrents (1 + 2 + 3 + 5 + 6)	2.431.809.564	2.396.936.131	2.199.813.962	2.130.290.724	2.227.224.217	2.336.942.083
8	Capítol 6	17.268.725	29.377.320	15.000.000	15.150.000	15.528.750	15.994.613
9	Capítol 7	40.603.646	345.832.439	80.513.678	81.318.815	82.538.597	84.189.369
10	Capítol 8	79.900	120.948.677	3.743.270	3.780.703	3.837.414	3.914.162
11	Capítol 9	2.483.739	110.819.577	312.069.740	401.232.200	201.250.683	1.275.697

Estat de despeses

12	Capítol 1	554.435.910	552.749.261	560.669.740	566.276.437	574.770.583	586.265.994
13	Capítol 2	654.221.676	718.728.100	759.439.440	764.761.955	770.497.669	785.907.622
14	Capítol 3	29.335.534	41.868.689	41.674.076	44.408.624	55.029.017	54.818.221
15	Capítol 4	459.425.114	536.848.127	498.442.905	497.279.122	504.809.797	520.518.090
16	Despeses per operacions corrents (12 + 13 + 14 + 15)	1.697.418.234	1.850.194.177	1.860.226.161	1.872.726.138	1.905.107.066	1.947.509.927
17	Capítol 6	515.413.015	897.745.187	615.906.217	626.112.286	502.250.767	456.124.174
18	Capítol 7	105.515.677	131.663.312	15.553.348	15.631.114	15.865.581	16.182.893
19	Capítol 8	9.998.823	13.010.661	15.583.661	15.621.580	15.855.904	16.173.022
20	Capítol 9	159.048.033	111.300.807	103.871.263	101.681.324	91.300.343	6.325.908

Superàvit / dèficit no financer

21	Superàvit (+) / dèficit (-) no financer (7 + 8 + 9 – 16 – 17 – 18)	171.335.009	-107.456.786	-196.358.086	-287.709.999	-97.931.850	17.309.071
----	--	-------------	--------------	--------------	--------------	-------------	------------

Estat del romanent de tresoreria

22	Romanent de tresoreria per a despeses generals	166.513.947	-	-	-	-	-
----	--	-------------	---	---	---	---	---

Deute viu

23	Deute viu a llarg termini	770.681.797	773.121.210	981.350.943	1.280.933.082	1.390.914.686	1.385.895.737
24	Deute viu a curt termini	6.169.341	4.287.389	4.300.000	4.300.000	4.300.000	4.300.000
25	Deute viu avalat a llarg termini	2.802.298	1.622.772	583.197	408.154	348.511	294.462
26	Deute viu avalat a curt termini	0	0	0	0	0	0

Capacitat / necessitat de finançament (Nota 3)

27	Adquisicions netes d'actius financers	9.918.923	-107.938.016	11.840.391	11.840.877	12.018.490	12.258.860
28	Passius nets contrets	-89.257.654	-481.230	208.198.477	299.550.876	109.950.340	-5.050.211
29	Capacitat (+) / necessitat (-) de finançament (27 - 28)	99.176.577	-107.456.786	-196.358.086	-287.709.999	-97.931.850	17.309.071

Estalvi corrent i resultat pressupostari (Nota 4)

30	Estalvi corrent (7 - 4 - 16)	713.895.121	530.556.060	327.058.801	244.682.519	308.688.820	375.365.442
31	Amortitzacions d'operacions de crèdit a llarg termini (20)	157.745.435	110.000.000	102.620.000	100.417.861	90.018.397	5.018.948
32	Estalvi corrent després d'amortitzacions (30 - 31)	556.149.686	420.556.060	224.438.801	144.264.658	218.670.423	370.346.494
33	Altres despeses i ingressos no recurrents (17+18+19 - 4 - 8 - 9 - 10 - 11)	551.297.893	420.556.060	224.438.801	144.264.658	218.670.423	370.346.494
34	Resultat pressupostari (32 - 33)	4.851.792	0	0	0	0	0
35	Crèdits gastats finançats amb romanent de tresor.desp.grals. (op.corrents)	12.533.274					
36	Crèdits gastats finançats amb romanent de tresor.desp.grals. (op. de capital)	24.268.027					
37	Desviacions de finançament negatives de l'exercici (operacions corrents)	161.672					
38	Desviacions de finançament negatives de l'exercici (operacions de capital)	22.457.224					
39	Desviacions de finançament positives de l'exercici (operacions corrents)	16.726.915					
40	Desviacions de finançament positives de l'exercici (operacions de capital)	7.794.459					
41	Resultat pressupostari ajustat (34 + 35 + 36 + 37 + 38 - 39 - 40)	39.750.615	0	0	0	0	0

Ràtios financeres

42	Capacitat de retorn. Amortització anual [(32 + 35 + 37 - 39) / (7 - 4 - 39)] (%)	23,06%	17,66%	10,26%	6,81%	9,88%	15,94%
43	Capacitat de retorn. Deute viu per crèdits a l/t [(30 + 35 + 37 - 39) / 23] (%)	92,11%	68,63%	33,33%	19,10%	22,19%	27,08%
44	Capacitat de retorn. Deute viu per crèdits i avals a l/t [(30+35+37-39) / (23+25)] (%)	91,77%	68,48%	33,31%	19,10%	22,19%	27,08%
45	Romanent de tresoreria [22 / (7 - 4 - 39)] (%)	6,95%					
46	Volum de deute sobre ingressos corrents [(23 + 24 + 25 + 26) / 7] (%)	32,06%	32,50%	44,83%	60,35%	62,66%	59,50%

Mesures previstes per absorbir el romanent de tresoreria per a despeses generals negatiu

Art. 193.1 TRLRHL	no procedeix
Art. 193.2 TRLRHL	no procedeix
Art. 193.3 TRLRHL	no procedeix

Observacions

- (1) Les caselles 22 i 35 a 40 corresponen a dades individuals de l'Ajuntament de Barcelona. Es considera que l'efecte de la consolidació amb la resta d'ens és irrellevant.
- (2) Les dades del pressupost 2009 són les corresponents a les del pressupost definitiu a 30 de setembre de 2009.
- (3) A la casella 28, s'ha considerat el resultat dels ajustos en termes de SEC 95, previstos en l'informe de l'Interventor General a la liquidació del Pressupost de l'Ajuntament 2008, per import de -67.306.639€.
- (4) La casella 31 comprèn l'import de la casella 20 (capítol 9) menys el retorn de fiances a llarg termini, a fi de reflectir les amortitzacions financeres de l'exercici.

Annex 2: Dades corresponents al pressupost liquidat consolidat de l'exercici 2008

ESTAT D'INGRESSOS CONSOLIDATS: PRESSUPOST LIQUIDAT 2008

Liquidació 2008: Drets reconeguts nets	Total	Impostos directes	Impostos indirectes	Taxes i altres ingressos	Transferències corrents	Ingressos patrimonials	Venda d'inversions	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers	Contribucions especials i quotes d'urbanització
AB	2.379.367.107	760.403.587	75.784.172	359.259.904	1.084.353.923	55.081.753	16.982.733	24.937.395	79.900	2.483.739	20.496.209
Total OOAALL	282.176.334	0	0	15.088.647	204.458.023	652.413	0	61.977.252	0	0	0
Total EPE	220.371.557	0	0	16.788.453	166.709.012	3.669.232	0	33.204.859	0	0	0
Total SSMM	335.516.233	0	0	16.557.559	54.964.488	2.037.856	3.121.663	258.834.666	0	0	0
Total Consorcis, fundacions i altres	55.777.475	0	0	24.812.949	27.184.647	557.123	8.560	3.214.196	0	0	0
Total Ingressos	3.273.208.705	760.403.587	75.784.172	432.507.513	1.537.670.093	61.998.377	20.112.956	382.168.367	79.900	2.483.739	20.496.209
Ajustos i eliminacions											
Total Ajuntament de Barcelona	3.293.810	0	0	629.945	2.265.168	398.697	0	0	0	0	0
Total OOAALL	263.053.196	0	0	230.019	202.387.603	0	0	60.435.575	0	0	0
Total EPE	200.239.377	0	0	1.919.063	165.120.490	3.093	0	33.196.731	0	0	0
Total SSMM	296.479.368	0	0	807.034	46.367.247	6.567	2.844.231	246.454.289	0	0	0
Total Consorcis, fundacions i altres	17.897.380	0	0	541.956	15.877.297	0	0	1.478.127	0	0	0
Total Ajustos i eliminacions	780.963.131	0	0	4.128.017	432.017.805	408.357	2.844.231	341.564.721	0	0	0
Pressupost consolidat	2.492.245.574	760.403.587	75.784.172	428.379.497	1.105.652.287	61.590.021	17.268.725	40.603.646	79.900	2.483.739	20.496.209

ESTAT D'INGRESSOS CONSOLIDATS: PRESSUPOST LIQUIDAT 2008
Ajuntament de Barcelona

Liquidació 2008: Drets reconeguts nets	Total	Impostos directes	Impostos indirectes	Taxes i altres ingressos	Transferències corrents	Ingressos patrimonials	Venda d'inversions	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers	Contribucions especials i quotes d'urbanització
AB	2.379.367.107	760.403.587	75.784.172	359.259.904	1.084.353.923	55.081.753	16.982.733	24.937.395	79.900	2.483.739	20.496.209
Total AB	2.379.367.107	760.403.587	75.784.172	359.259.904	1.084.353.923	55.081.753	16.982.733	24.937.395	79.900	2.483.739	20.496.209
Ajustos i eliminacions											
IMPD	17.363			17.363							
IMPUQV	496.422			7.522	90.203	398.697					
IMEB	64.501			18.962	45.539						
IMI	93.260			8.953	84.307						
IMU	1.868.570			12.912	1.855.659						
IMH	117.592			10.705	106.887						
IMMB	16.913			16.913							
IMFMVDR	4.964			4.964							
ICUB	36.393			36.393							
IMPJ	39.304			17.959	21.345						
IBE	83.588			83.588							
BIMSA	28.245			28.245							
PNB	12.262			12.262							
22@	11.979			11.979							
APC	9.265			9.265							
PE	37.528			37.528							
FCV	13.270			13.270							
ICB	9.265			9.265							
BA	18.537			18.537							
BAGUR	27.416			27.416							
CIIMU	0										
CCIDB	0										
AEUB	0										
ALEB	0										
CB	225.946			225.946							
CBB	61.228				61.228						
CMF	0										
FAR	0										
PE	0										
FPNOB	0										
AICE	0										
Total AB	3.293.810	0	0	629.945	2.265.168	398.697	0	0	0	0	0

ESTAT D'INGRESSOS CONSOLIDATS: PRESSUPOST LIQUIDAT 2008
Organismes Autònoms Locals

Liquidació 2008: Drets reconeguts nets	Total	Impostos directes	Impostos indirectes	Taxes i altres ingressos	Transferències corrents	Ingressos patrimonials	Venda d'inversions	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers	Contribucions especials i quotes d'urbanització
IMPD	6.439.620	0	0	78.064	6.349.780	11.776	0	0	0	0	
IMPUQV	16.513.111	0	0	524.073	10.739.485	249.554	0	5.000.000	0	0	
IMEB	142.650.995	0	0	9.842.454	125.007.316	109.666	0	7.691.559	0	0	
IMI	44.097.313	0	0	214.328	27.188.864	31.583	0	16.662.539	0	0	
IMU	21.089.658	0	0	81.545	1.447.029	76.069	0	19.485.015	0	0	
IMH	25.279.779	0	0	121.708	24.959.636	22.451	0	175.984	0	0	
IMMB	24.333.568	0	0	3.634.546	7.683.968	52.900	0	12.962.154	0	0	
IMFMVDR	1.772.288	0	0	591.929	1.081.945	98.414	0	0	0	0	
Total OOAALL	282.176.334	0	0	15.088.647	204.458.023	652.413	0	61.977.252	0	0	0
Ajustos i eliminacions											
IMPD	5.326.985				5.326.985						
IMPUQV	15.740.060			575	10.739.485			5000000,00			
IMEB	132.535.007				124.843.447			7.691.559			
IMI	43.832.707			122.380	27.047.788			16.662.539			
IMU	20.932.044				1.447.029			19485015,13			
IMH	25.242.684			107.064	24.959.636			175.984			
IMMB	19.090.889				7.670.412			11.420.477			
IMFMVDR	352.820				352.820						
Total OOAALL	263.053.196	0	0	230.019	202.387.603	0	0	60.435.575	0	0	0

ESTAT D'INGRESSOS CONSOLIDATS: PRESSUPOST LIQUIDAT 2008
Entitats públiques empresarials

Liquidació 2008: Drets reconeguts nets	Total	Impostos directes	Impostos indirectes	Taxes i altres ingressos	Transferències corrents	Ingressos patrimonials	Venda d'inversions	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers	Contribucions especials i quotes d'urbanització
ICUB	136.182.263	0	0	11.261.081	101.170.284	988.838	0	22.762.061	0	0	
IMPJ	66.102.488	0	0	4.914.738	54.534.495	2.438.867	0	4.214.388	0	0	
IBE	18.086.805	0	0	612.635	11.004.233	241.528	0	6.228.410	0	0	
Total EPEs	220.371.557	0	0	16.788.453	166.709.012	3.669.232	0	33.204.859	0	0	0
Ajustos i eliminacions											
ICUB	124.470.552			1.560.891	100.152.635	3.093		22.753.933			
IMPJ	59.087.055			338.172	54.534.495			4.214.388			
IBE	16.681.770			20.000	10.433.360			6.228.410			
Total EPEs	200.239.377	0	0	1.919.063	165.120.490	3.093	0	33.196.731	0	0	0

ESTAT D'INGRESSOS CONSOLIDATS: PRESSUPOST LIQUIDAT 2008
Societats mercantils

Liquidació 2008: Drets reconeguts nets	Total	Impostos directes	Impostos indirectes	Taxes i altres ingressos	Transferències corrents	Ingressos patrimonials	Venda d'inversions	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers	Contribucions especials i quotes d'urbanització
BIMSA	76.963.779	0	0	2.761.362	1.677.470	159.988	0	72.364.959	0	0	0
PNB	22.012.303	0	0	200.400	1.161.000	68.829	0	20.582.073	0	0	0
22@	23.102.774	0	0	867.578	5.415.985	409.934	0	16.409.278	0	0	0
APC	15.871.766	0	0	126.134	1.759.626	30.861	0	13.955.145	0	0	0
PE	16.557.443	0	0	492.957	1.708.824	105.796	2.844.231	11.405.635	0	0	0
FCV	41.578.797	0	0	563.941	2.851.238	626.162	277.432	37.260.025	0	0	0
ICB	24.058.966	0	0	6.495.428	16.157.738	126.422	0	1.279.379	0	0	0
BA	28.747.972	0	0	2.788.932	20.130.190	2.695	0	5.826.155	0	0	0
BAGUR	86.622.433	0	0	2.260.828	4.102.418	507.169	0	79.752.018	0	0	0
Total SSMM	335.516.233	0	0	16.557.559	54.964.488	2.037.856	3.121.663	258.834.666	0	0	0
Ajustos i eliminacions											
BIMSA	74.083.519			41.091	1.677.470			72.364.959			
PNB	21.743.073				1.161.000			20.582.073			
22@	16.426.955				4.848.054			11.578.901			
APC	8.140.145				1.735.000			6.405.145			
PE	15.943.789				1.687.357	6.567	2.844.231	11.405.635			
FCV	40.065.441				2.805.417			37.260.025			
ICB	17.639.998			208.882	16.151.738			1.279.379			
BA	18.724.621			33.494	12.864.972			5.826.155			
BAGUR	83.711.825			523.568	3.436.240			79.752.018			
Total SSMM	296.479.368	0	0	807.034	46.367.247	6.567	2.844.231	246.454.289	0	0	0

ESTAT D'INGRESSOS CONSOLIDATS: PRESSUPOST LIQUIDAT 2008
Consortis, fundacions i altres

Liquidació 2008: Drets reconeguts nets	Total	Impostos directes	Impostos indirectes	Taxes i altres ingressos	Transferències corrents	Ingressos patrimonials	Venda d'inversions	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers	Contribucions especials i quotes d'urbanització
CIIMU	661.568	0	0	185.403	472.990	3.175	0	0	0	0	0
CCIDB	538.208	0	0	2.520	334.661	35.822	8.560	156.645	0	0	0
AEUB	1.575.620	0	0	802.733	725.766	47.121	0	0	0	0	0
ALEB	1.614.753	0	0	125.233	1.061.287	2.716	0	425.517	0	0	0
CB	2.015.095	0	0	4.642	1.726.770	34.258	0	249.424	0	0	0
CBB	16.501.158	0	0	71.240	16.306.112	123.806	0	0	0	0	0
CMF	7.046.934	0	0	429.645	4.384.280	53.484	0	2.179.525	0	0	0
FAR	2.478.997	0	0	308.410	1.715.403	252.099	0	203.084	0	0	0
FPBC	2.886.593	0	0	2.831.392	55.000	202	0	0	0	0	0
FPNOB	19.946.820	0	0	19.880.811	66.000	9	0	0	0	0	0
AICE	511.729	0	0	170.921	336.377	4.431	0	0	0	0	0
Total CC, FF i altres	55.777.475	0	0	24.812.949	27.184.647	557.123	8.560	3.214.196	0	0	0
Ajustos i eliminacions											
CIIMU	244.860			60	244.800						
CCIDB	144.600				144.600						
AEUB	285.722			75.722	210.000						
ALEB	1.540.171			108.932	1.005.722			425.517			
CB	1.394.253				1.394.253						
CBB	10.362.483				10.362.483						
CMF	2.417.476			49.167	1.518.784			849.525			
FAR	930.987			32.903	695.000			203.084			
FPBC	275.172			275.172							
FPNOB	0										
AICE	301.656				301.656						
Total CC, FF i altres	17.897.380	0	0	541.956	15.877.297	0	0	1.478.127	0	0	0

ESTAT DE DESPESES CONSOLIDADES: PRESSUPOST LIQUIDAT 2008

Liquidació 2008: Obligacions reconegudes netes	Total	Despeses de personal	Compres de béns i serveis	Despeses financeres	Transferències corrents	Inversions reals	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers
AB	2.406.379.007	336.407.397	484.997.929	28.522.146	780.374.148	180.318.300	426.712.231	9.998.823	159.048.033
Total OOAALL	280.549.437	114.988.274	49.208.606	336	53.136.809	56.398.972	6.816.439	0	0
Total EPE	211.879.151	62.053.902	55.243.297	19.653	57.212.542	23.739.040	13.610.717	0	0
Total SSMM	327.089.038	22.229.254	49.570.329	458.636	72.121	254.758.698	0	0	0
Total Consorcis, fundacions i altres	42.277.797	18.778.427	18.656.141	334.764	1.518.652	2.989.813	0	0	0
Total Despeses	3.268.174.430	554.457.255	657.676.302	29.335.534	892.314.273	518.204.823	447.139.387	9.998.823	159.048.033
Ajustos i eliminacions									
Total AB	756.000.719	0	123.748	0	412.397.252	2.850.798	340.628.921	0	0
Total OOAALL	7.831.435	0	238.042	0	7.507.118	-58.990	145.265	0	0
Total EPE	13.336.237	21.345	588.759	0	11.876.609	0	849.525	0	0
Total SSMM	673.655	0	673.655	0	0	0	0	0	0
Total Consorcis, fundacions i altres	2.938.603	0	1.830.422	0	1.108.181	0	0	0	0
Total Ajustos i eliminacions	780.780.648	21.345	3.454.625	0	432.889.160	2.791.808	341.623.711	0	0
Pressupost consolidat	2.487.393.782	554.435.910	654.221.676	29.335.534	459.425.114	515.413.015	105.515.677	9.998.823	159.048.033

ESTAT DE DESPESES CONSOLIDADES: PRESSUPOST LIQUIDAT 2008

Ajuntament de Barcelona

Liquidació 2008: Obligacions reconegudes netes	Total	Despeses de personal	Compres de béns i serveis	Despeses financeres	Transferències corrents	Inversions reals	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers
AB	2.406.379.007	336.407.397	484.997.929	28.522.146	780.374.148	180.318.300	426.712.231	9.998.823	159.048.033
Total AB	2.406.379.007	336.407.397	484.997.929	28.522.146	780.374.148	180.318.300	426.712.231	9.998.823	159.048.033
Ajustos i eliminacions									
IMPD	5.281.131				5.281.131				
IMPUQV	15.739.963		478		10.739.485		5.000.000		
IMEB	132.505.007				124.813.447		7.691.559		
IMI	39.210.367				22.634.103		16.576.264		
IMU	20.932.044				1.447.029		19.485.015		
IMH	25.135.620				24.959.636		175.984		
IMMB	19.090.889				7.670.412		11.420.477		
IMFMVDR	352.820				352.820				
ICUB	122.909.988		3.420		100.152.635		22.753.933		
IMPJ	58.627.913		83.797		54.329.728		4.214.388		
IBE	16.651.770				10.423.360		6.228.410		
BIMSA	74.042.429				1.677.470		72.364.959		
PNB	21.743.073				1.161.000		20.582.073		
22@	16.426.955				4.848.054		11.578.901		
APC	8.140.145				1.735.000		6.405.145		
PE	15.943.789				1.687.357	2.850.798	11.405.635		
FCV	40.065.441				2.805.417		37.260.025		
ICB	17.423.291				16.143.913		1.279.379		
BA	18.691.127				12.864.972		5.826.155		
BAGUR	83.192.400		4.143		3.436.240		79.752.018		
CIIMU	244.860		60		244.800				
CCIDB	176.294		31.694		144.600				
AEUB	253.825		15.517		238.308				
ALEB	1.527.240		-15.360		1.117.083		425.517		
CB	1.394.253				1.394.253				
CBB	0								
CMF	0								
FAR	298.084				95.000		203.084		
PE	0								
FPNOB	0								
AICE	0								
Total AB	756.000.719	0	123.748	0	412.397.252	2.850.798	340.628.921	0	0

ESTAT DE DESPESES CONSOLIDADES: PRESSUPOST LIQUIDAT 2008

Organismes Autònoms Locals

Liquidació 2008: Obligacions reconegudes netes	Total	Despeses de personal	Compres de béns i serveis	Despeses financeres	Transferències corrents	Inversions reals	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers
IMPD	6.933.745	3.046.574	1.132.037	336	2.641.745	26.778	86.275	0	0
IMPUQV	14.116.513	2.219.529	1.608.623	0	6.513.535	940.961	2.833.865	0	0
IMEB	142.738.425	82.335.685	13.695.718	0	36.973.227	9.733.795	0	0	0
IMI	43.895.807	11.591.364	15.302.809	0	269.614	16.732.020	0	0	0
IMU	23.091.572	662.620	591.676	0	2.227.901	15.772.065	3.837.310	0	0
IMH	24.964.505	10.982.711	9.479.073	0	4.255.660	188.071	58.990	0	0
IMMB	23.149.724	3.501.223	6.615.927	0	236.140	12.796.434	0	0	0
IMFMVDR	1.659.146	648.567	782.743	0	18.988	208.849	0	0	0
Total OOAALL	280.549.437	114.988.274	49.208.606	336	53.136.809	56.398.972	6.816.439	0	0
Ajustos i eliminacions									
IMPD	113.638		17.363		10.000		86.275		
IMPUQV	601.044		-12.857		613.901				
IMEB	676.761		53.581		623.180				
IMI	184.294		59.909		124.385				
IMU	1.943.253		81.924		1.861.329				
IMH	4.271.905		16.245		4.255.660	-58.990	58.990		
IMMB	35.576		16.913		18.663				
IMFMVDR	4.964		4.964						
Total OOAALL	7.831.435	0	238.042	0	7.507.118	-58.990	145.265	0	0

ESTAT DE DESPESES CONSOLIDADES: PRESSUPOST LIQUIDAT 2008

Entitats públiques empresarials

Liquidació 2008: Obligacions reconegudes netes	Total	Despeses de personal	Compres de béns i serveis	Despeses financeres	Transferències corrents	Inversions reals	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers
ICUB	135.217.535	22.165.301	35.428.719	0	52.196.695	11.816.103	13.610.717	0	0
IMPJ	58.428.063	37.546.180	15.198.918	19.653	0	5.663.312	0	0	0
IBE	18.233.554	2.342.421	4.615.660		5.015.847	6.259.625	0	0	0
Total EPEs	211.879.151	62.053.902	55.243.297	19.653	57.212.542	23.739.040	13.610.717	0	0
Ajustos i eliminacions									
ICUB	13.007.593		281.459		11.876.609		849.525		
IMPJ	105.687	21.345	84.343						
IBE	222.956		222.956						
Total EPEs	13.336.237	21.345	588.759	0	11.876.609	0	849.525	0	0

ESTAT DE DESPESES CONSOLIDADES: PRESSUPOST LIQUIDAT 2008
Societats mercantils

Liquidació 2008: Obligacions reconegudes netes	Total	Despeses de personal	Compres de béns i serveis	Despeses financeres	Transferències corrents	Inversions reals	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers
BIMSA	76.758.595	1.206.351	3.165.381	11.184	0	72.375.679	0	0	0
PNB	24.015.172	912.082	2.521.017	0	0	20.582.073	0	0	0
22@	23.077.317	2.015.271	4.487.915	0	0	16.574.131	0	0	0
APC	13.362.082	1.327.088	540.380	1	0	11.494.613	0	0	0
PE	14.602.777	1.598.286	1.198.614	0	0	11.805.877	0	0	0
FCV	42.715.072	2.091.623	2.017.493	0	72.121	38.533.834	0	0	0
ICB	23.389.672	1.189.439	20.904.678	16.177	0	1.279.379	0	0	0
BA	23.250.536	9.383.299	10.506.987	336.110	0	3.024.141	0	0	0
BAGUR	85.917.814	2.505.815	4.227.864	95.164	0	79.088.971	0	0	0
Total SSMM	327.089.038	22.229.254	49.570.329	458.636	72.121	254.758.698	0	0	0
Ajustos i eliminacions									
BIMSA	398.143		398.143						
PNB	24.890		24.890						
22@	57.907		57.907						
APC	17.483		17.483						
PE	53.111		53.111						
FCV	23.842		23.842						
ICB	22.612		22.612						
BA	20.416		20.416						
BAGUR	55.250		55.250						
Total SSMM	673.655	0	673.655	0	0	0	0	0	0

ESTAT DE DESPESES CONSOLIDADES: PRESSUPOST LIQUIDAT 2008
Consortis, fundacions i altres

Liquidació 2008: Obligacions reconegudes netes	Total	Despeses de personal	Compres de béns i serveis	Despeses financeres	Transferències corrents	Inversions reals	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers
CIIMU	662.365	316.745	283.939	0	44.487	17.194	0	0	0
CCIDB	487.186	88.739	113.472	103.409	31.900	149.667	0	0	0
AEUB	1.401.924	1.040.775	311.459	27	23.524	26.139	0	0	0
ALEB	1.438.158	654.092	355.565	0	0	428.501	0	0	0
CB	2.038.227	463.966	839.259	0	490.578	244.425	0	0	0
CBB	16.828.986	12.806.495	2.403.036	0	320.232	1.299.223	0	0	0
CMF	5.208.997	1.225.260	3.515.340	0	0	468.397	0	0	0
FPNOB	2.391.107	1.417.694	727.703	31.699	7.932	206.078	0	0	0
AICE	1.804.962	0	1.804.962	0	0	0	0	0	0
Total CC, FF i altres	9.371.197	493.207	7.928.171	199.629	600.000	150.189	0	0	0
Ajustos i eliminacions	644.689	271.455	373.235	0	0	0	0	0	0
Total CC, FF i altres	42.277.797	18.778.427	18.656.141	334.764	1.518.652	2.989.813	0	0	0
Ajustos i eliminacions									
CIIMU	0								
CCIDB	0								
AEUB	8.960		8.960						
ALEB	3.807		3.807						
CB	348.247		122300,29		225.946				
CBB	282.234				282.234				
CMF	74.182		74.182						
FAR	0								
FPBC	1.346.001		1.346.001						
FPNOB	875.172		275172,41		600.000				
AICE	0								
Total CC, FF i altres	2.938.603	0	1.830.422	0	1.108.181	0	0	0	0

Annex 3: Dades corresponents al pressupost definitiu consolidat de 2009 a 30 de setembre de 2009

ESTAT D'INGRESSOS CONSOLIDATS: PRESSUPOST 2009 PREVISIÓ DEFINITIVA A 30/09/2009

Pressupost 2009	Total	Impostos directes	Impostos indirectes	Taxes i altres ingressos	Transferències corrents	Ingressos patrimonials	Venda d'inversions	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers	Contribucions especials i quotes d'urbanització
AB	2.840.200.331	756.850.510	67.113.350	309.856.948	1.092.187.023	56.659.197	25.000.000	320.106.991	101.606.742	110.819.570	6.509.010
Total OOAALL	328.518.714	0	0	16.051.021	230.328.225	1.180.390	0	69.899.779	11.059.300	0	0
Total EPE	191.327.411	0	0	16.620.526	145.520.008	2.689.330	0	26.497.547	0	0	0
Total SSMM	282.870.360	0	0	18.033.882	74.961.118	7.648.412	4.377.320	174.331.485	3.518.143	0	9.676.884
Total Consorcis, fundacions i altres	70.580.579	0	0	8.015.818	27.241.505	104.065	0	30.454.691	4.764.492	7	0
Total Ingressos	3.713.497.395	756.850.510	67.113.350	368.578.195	1.570.237.880	68.281.394	29.377.320	621.290.492	120.948.677	110.819.577	16.185.894
Ajustos i eliminacions											
Total AB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total OOAALL	300.180.239	0	0	0	226.247.919	0	0	73.932.321	0	0	0
Total EPE	170.851.330	0	0	0	144.354.008	0	0	26.497.322	0	0	0
Total SSMM	221.279.492	0	0	0	46.948.007	0	0	174.331.485	0	0	0
Total Consorcis, fundacions i altres	17.272.191	0	0	101.770	16.473.494	0	0	696.927	0	0	0
Total Ajustos i eliminacions	709.583.251	0	0	101.770	434.023.427	0	0	275.458.054	0	0	
Pressupost consolidat	3.003.914.144	756.850.510	67.113.350	368.476.425	1.136.214.452	68.281.394	29.377.320	345.832.438	120.948.677	110.819.577	16.185.894

ESTAT D'INGRESSOS CONSOLIDATS: PRESSUPOST 2009 PREVISIÓ DEFINITIVA A 30/09/2009

Ajuntament de Barcelona

[illegible]

ESTAT D'INGRESSOS CONSOLIDATS: PRESSUPOST 2009 PREVISIÓ DEFINITIVA A 30/09/2009

Organismes Autònoms Locals

Pressupost 2009	Total	Impostos directes	Impostos indirectes	Taxes i altres ingressos	Transferències corrents	Ingressos patrimonials	Venda d'inversions	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers	Contribucions especials i quotes d'urbanització
IMPD	6.571.908	0	0	12.020	6.136.758	10	0	10	423.109	0	
IMPUQV	21.429.066	0	0	603.108	11.061.687	7.200	0	5.000.012	4.757.059	0	
IMEB	143.363.177	0	0	10.578.390	131.271.982	48.274	0	0	1.464.532	0	
IMI	65.612.293	0	0	148.387	30.007.429	0	0	34.337.064	1.119.413	0	
IMU	4.481.817	0	0	12	1.110.000	6	0	1.732.473	1.639.326	0	
IMH	26.182.690	0	0	100.550	25.708.426	16.000	0	0	357.714	0	
IMMB	32.240.800	0	0	3.743.753	7.975.912	21.000	0	19.298.133	1.202.002	0	
IBE	26.594.597	0	0	300.000	15.682.510	1.080.000	0	9.532.087	0	0	
IMFMVDR	2.042.366	0	0	564.801	1.373.521	7.900	0	0	96.144	0	
Total OOAALL	328.518.714	0	0	16.051.021	230.328.225	1.180.390	0	69.899.779	11.059.300	0	0
Ajustos i eliminacions											
IMPD	5.429.144				5.429.144						
IMPUQV	14.984.619				9.984.619			5.000.000			
IMEB	132.166.149				131.027.992			1.138.157			
IMI	64.502.860				29.961.971			34.540.889			
IMU	5.464.487				1.399.565			4.064.921			
IMH	25.708.426				25.708.426						
IMMB	27.632.178				7.975.912			19.656.266			
IBE	23.783.091				14.251.004			9.532.087			
IMFMVDR	509.285				509.285						
Total OOAALL	300.180.239	0	0	0	226.247.919	0	0	73.932.321	0	0	0

ESTAT D'INGRESSOS CONSOLIDATS: PRESSUPOST 2009 PREVISIÓ DEFINITIVA A 30/09/2009

Entitats públiques empresarials

Pressupost 2009	Total	Impostos directes	Impostos indirectes	Taxes i altres ingressos	Transferències corrents	Ingressos patrimonials	Venda d'inversions	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers	Contribucions especials i quotes d'urbanització
ICUB	67.684.756			5.149.526	49.500.008	2.409.330	0	10.625.892	0	0	
IMPJ	123.642.655			11.471.000	96.020.000	280.000	0	15.871.655	0	0	
Total EPEs	191.327.411	0	0	16.620.526	145.520.008	2.689.330	0	26.497.547	0	0	0
Ajustos i eliminacions											
ICUB	60.125.900				49.500.008			10.625.892			
IMPJ	110.725.430				94.854.000			15.871.430			
Total EPEs	170.851.330	0	0	0	144.354.008	0	0	26.497.322	0	0	0

ESTAT D'INGRESSOS CONSOLIDATS: PRESSUPOST 2009 PREVISIÓ DEFINITIVA A 30/09/2009

Societats mercantils

Pressupost 2009	Total	Impostos directes	Impostos indirectes	Taxes i altres ingressos	Transferències corrents	Ingressos patrimonials	Venda d'inversions	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers	Contribucions especials i quotes d'urbanització
BIMSA	64.854.946	0	0	4.233.302	1.827.790	117.670	0	58.179.818	496.367	0	0
PNB	12.108.659	0	0	61.800	1.195.836	4.133.750	0	6.717.273	0	0	0
22@	13.603.429	0	0	8.271.884	4.715.000	305.204	0	286.341	25.000	0	7.801.884
APC	1.724.268	0	0	80.000	1.640.268	4.000	0	0	0	0	0
PE	51.346.494	0	0	560.870	1.785.842	90.000	4.377.320	44.532.463	0	0	0
FCV	33.490.643	0	0	20.000	2.962.513	670.438	0	26.840.916	2.996.776	0	0
ICB	18.209.438	0	0	1.814.694	15.924.144	0	0	470.600	0	0	0
BA	44.061.724	0	0	1.116.333	36.672.577	1.802.350	0	4.470.465	0	0	0
BAGUR	43.470.758	0	0	1.875.000	8.237.148	525.000	0	32.833.610	0	0	1.875.000
Total SSMM	282.870.360	0	0	18.033.882	74.961.118	7.648.412	4.377.320	174.331.485	3.518.143	0	9.676.884
Ajustos i eliminacions											
BIMSA	60.007.608				1.827.790			58.179.818			
PNB	7.913.109				1.195.836			6.717.273			
22@	4.101.341				3.815.000			286.341			
APC	1.640.268				1.640.268						
PE	46.318.305				1.785.842			44.532.463			
FCV	29.431.755				2.590.839			26.840.916			
ICB	16.385.744				15.915.144			470.600			
BA	20.398.602				15.928.137			4.470.465			
BAGUR	35.082.761				2.249.151			32.833.610			
Total SSMM	221.279.492	0	0	0	46.948.007	0	0	174.331.485	0	0	0

ESTAT D'INGRESSOS CONSOLIDATS: PRESSUPOST 2009 PREVISIÓ DEFINITIVA A 30/09/2009
Consortis, fundacions i altres

Pressupost 2009	Total	Impostos directes	Impostos indirectes	Taxes i altres ingressos	Transferències corrents	Ingressos patrimonials	Venda d'inversions	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers	Contribucions especials i quotes d'urbanització
CIIMU	634.595	0	0	20.150	431.034	6	0	0	183.404	0	0
CCIDB	17.199.093	0	0	0	275.318	790	0	16.419.626	503.359	0	0
AEUB	2.343.503	0	0	1.249.553	913.494	601	0	30	179.824	0	0
ALEB	3.916.956	0	0	101.770	1.033.150	10	0	2.662.025	120.000	0	
CB	17.098.177	0	0	6.156.798	2.208.673	3		8.449.133	283.570	1	
CBB	18.701.932	0	0	116.226	17.388.030	9.649	0	10	1.188.017	0	
CMF	10.686.323	0	0	371.321	4.991.806	93.006	0	2.923.866	2.306.318	6	0
Total CC, FF i altres	70.580.579	0	0	8.015.818	27.241.505	104.065	0	30.454.691	4.764.492	7	0
Ajustos i eliminacions											
CIIMU	252.144				252.144						
CCIDB	115.534				115.534						
AEUB	210.000				210.000						
ALEB	1.115.445			101.770	1.013.675						
CB	1.750.244				1.750.244						
CBB	11.361.000				11.361.000						
CMF	2.467.824				1.770.897			696.927			
Total CC, FF i altres	17.272.191	0	0	101.770	16.473.494	0	0	696.927	0	0	0

ESTAT DE DESPESES CONSOLIDADES: PRESSUPOST 2009 PREVISIO DEFINITIVA A 30/09/2009

Pressupost 2009	Total	Despeses de personal	Compres de béns i serveis	Despeses financeres	Transterencies corrents	Inversions reals	Transterencies de capital	Actius financers	Passius financers
AB	2.840.200.331	367.254.490	538.480.605	41.811.477	806.346.597	605.968.687	361.068.925	8.000.000	111.269.550
Total OOAALL	328.518.714	70.197.468	59.226.819	15.600	118.186.952	71.316.468	9.572.758	2.648	0
Total EPE	191.327.411	62.727.595	55.511.186	268	45.129.000	1.148.283	26.497.547	313.533	0
Total SSMM	282.870.360	33.124.038	56.516.901	40.200	272.121	188.222.621	0	4.694.478	0
Total Consorcis, fundacions i altres	70.580.579	19.445.669	8.992.589	1.144	1.038.654	31.501.127	9.570.136	2	31.257
Total Despeses	3.713.497.395	552.749.261	718.728.100	41.868.689	970.973.324	898.157.187	406.709.365	13.010.661	111.300.807
Ajustos i eliminacions									
Total AB	690.554.521	0	0	0	416.570.344	0	273.984.177	0	0
Total OOAALL	4.582.515	0	0	0	4.342.565	0	239.950	0	0
Total EPE	13.828.824	0	0	0	13.131.897	0	696.927	0	0
Total SSMM	412.000	0	0	0	0	412.000	0	0	0
Total Consorcis, fundacions i altres	205.391	0	0	0	80.391	0	125.000	0	0
Total Ajustos i eliminacions	709.583.251	0	0	0	434.125.197	412.000	275.046.054	0	0
Pressupost consolidat	3.003.914.144	552.749.261	718.728.100	41.868.689	536.848.127	897.745.187	131.663.312	13.010.661	111.300.807

ESTAT DE DESPESES CONSOLIDADES: PRESSUPOST 2009 PREVISIO DEFINITIVA A 30/09/2009

Ajuntament de Barcelona

Pressupost 2009	Total	Despeses de personal	Compres de béns i serveis	Despeses financeres	Transterencies corrents	Inversions reals	Transterencies de capital	Actius financers	Passius financers
AB	2.840.200.331	367.254.490	538.480.605	41.811.477	806.346.597	605.968.687	361.068.925	8.000.000	111.269.550
Total AB	2.840.200.331	367.254.490	538.480.605	41.811.477	806.346.597	605.968.687	361.068.925	8.000.000	111.269.550
Ajustos i eliminacions									
IMPD	5.429.144				5.429.144				
IMPUQV	14.984.691				9.984.691		5.000.000		
IMEB	132.166.149				131.027.992		1.138.157		
IMI	59.714.882				25.538.943		34.175.939		
IMU	5.174.921				1.110.000		4.064.921		
IMH	25.997.991				25.997.991				
IMMB	27.632.178				7.975.912		19.656.266		
IBE	23.783.091				14.251.004		9.532.087		
IMFMVDR	509.285				509.285				
ICUB	114.953.657				94.854.000		20.099.657		
IMPJ	55.897.673				49.500.008		6.397.665		
BIMSA	60.007.608				1.827.790		58.179.818		
PNB	7.913.109				1.195.836		6.717.273		
22@	4.101.341				3.815.000		286.341		
APC	1.640.268				1.640.268				
PE	46.318.305				1.785.842		44.532.463		
FCV	29.431.755				2.590.839		26.840.916		
ICB	15.973.744				15.915.144		58.600		
BA	20.398.602				15.928.137		4.470.465		
BAGUR	35.082.761				2.249.151		32.833.610		
CIIMU	252.144				252.144				
CCIDB	115.534				115.534				
AEUB	210.000				210.000				
ALEB	0								
CB	1.750.244				1.750.244				
CBB	1.115.445				1.115.445				
CMF	0								
Total OOAALL	690.554.521	0	0	0	416.570.344	0	273.984.177	0	0

ESTAT DE DESPESES CONSOLIDADES: PRESSUPOST 2009 PREVISIO DEFINITIVA A 30/09/2009
Organismes Autònoms Locals

Pressupost 2009	Total	Despeses de personal	Compres de béns i serveis	Despeses financeres	Transterencies corrents	Inversions reals	Transterencies de capital	Actius financers	Passius financers
IMPD	6.571.908	3.304.745	1.180.456	6.600	1.916.341	16.030	147.725	10	0
IMPUQV	21.429.066	2.340.280	2.431.538	0	8.667.570	820.893	7.166.146	2.638	0
IMEB	143.363.177	32.908.068	13.243.859	9.000	94.494.294	1.704.503	1.003.453	0	0
IMI	65.612.293	12.783.746	17.458.127	0	214.159	35.156.261	0	0	0
IMU	4.481.817	678.200	433.696	0	6.000	3.363.915	6	0	0
IMH	26.182.690	11.370.450	10.229.004	0	4.273.236	310.000	0	0	0
IMMB	32.240.800	3.602.665	6.827.639	0	222.789	21.587.708	0	0	0
IBE	26.594.597	2.481.634	6.406.064	0	8.154.813	8.296.659	1.255.428	0	0
IMFMVDR	2.042.366	727.680	1.016.436	0	237.750	60.500	0	0	0
Total OOAALL	328.518.714	70.197.468	59.226.819	15.600	118.186.952	71.316.468	9.572.758	2.648	0
Ajustos i eliminacions									
IMPD	239.950						239.950		
IMPUQV	19.466				19.466				
IMEB	29.994				29.994				
IMI	0								
IMU	2.334				2.334				
IMH	4.273.236				4.273.236				
IMMB	17.535				17.535				
IBE	0								
IMFMVDR	0								
Total OOAALL	4.582.515	0	0	0	4.342.565	0	239.950	0	0

ESTAT DE DESPESES CONSOLIDADES: PRESSUPOST 2009 PREVISIO DEFINITIVA A 30/09/2009

Entitats públiques empresarials

Pressupost 2009	Total	Despeses de personal	Compres de béns i serveis	Despeses financeres	Transferències corrents	Inversions reals	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers
ICUB	118.396.892	22.546.000	39.806.000	0	45.129.000	32.746	10.625.892	257.254	0
IMPJ	72.930.519	40.181.595	15.705.186	268	0	1.115.537	15.871.655	56.279	0
Total EPEs	191.327.411	62.727.595	55.511.186	268	45.129.000	1.148.283	26.497.547	313.533	0
Ajustos i eliminacions									
ICUB	13.828.824				13.131.897		696.927		
IMPJ	0						0		
Total EPEs	13.828.824	0	0	0	13.131.897	0	696.927	0	0

ESTAT DE DESPESES CONSOLIDADES: PRESSUPOST 2009 PREVISIO DEFINITIVA A 30/09/2009
Societats mercantils

Pressupost 2009	Total	Despeses de personal	Compres de béns i serveis	Despeses financeres	Transterencies corrents	Inversions reals	Transterencies de capital	Actius financers	Passius financers
BIMSA	64.854.946	2.443.680	3.521.249	10.200	0	58.879.818	0	0	0
PNB	12.108.659	1.007.386	2.187.860	0	0	8.647.273	0	266.140	0
22@	13.603.429	2.351.224	2.738.980	0	200.000	8.313.225	0	0	0
APC	1.724.268	1.240.633	465.535	0	0	6.001	0	12.099	0
PE	51.346.494	1.669.075	1.377.843	0	0	44.686.002	0	3.613.575	0
FCV	33.490.643	2.174.407	1.328.486	0	72.121	29.915.629	0	0	0
ICB	18.209.438	1.208.318	16.526.577	0	0	470.600	0	3.944	0
BA	44.061.724	17.015.621	21.771.918	30.000	0	4.470.465	0	773.720	0
BAGUR	43.470.758	4.013.694	6.598.454	0	0	32.833.610	0	25.000	0
Total SSMM	282.870.360	33.124.038	56.516.901	40.200	272.121	188.222.621	0	4.694.478	0
Ajustos i eliminacions									
BIMSA	0								
PNB	0								
22@	0								
APC	0								
PE	0								
FCV	0								
ICB	412.000					412.000			
BA	0								
BAGUR	0								
Total SSMM	412.000	0	0	0	0	412.000	0	0	0

ESTAT DE DESPESES CONSOLIDADES: PRESSUPOST 2009 PREVISIO DEFINITIVA A 30/09/2009
Consorcis, fundacions i altres

Pressupost 2009	Total	Despeses de personal	Compres de béns i serveis	Despeses financeres	Transferències corrents	Inversions reals	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers
CIIMU	634.595	323.954	219.222	18	86.251	5.150	0	0	0
CCIDB	17.199.093	132.483	110.565	500	30.010	9.819.161	7.075.124	0	31.250
AEUB	2.337.503	1.526.343	653.301	601	96.881	60.376	0	0	0
ALEB	3.922.956	696.488	558.413	10	10	298.035	2.370.000	0	0
CB	17.098.177	517.330	1.360.155	3	527.317	14.693.367	2	2	1
CBB	18.701.932	14.775.936	2.222.343	0	298.179	1.280.464	125.010	0	0
CMF	10.686.323	1.473.135	3.868.590	12	6	5.344.574	0	0	6
Total CC, FF i altres	70.580.579	19.445.669	8.992.589	1.144	1.038.654	31.501.127	9.570.136	2	31.257
Ajustos i eliminacions									
CIIMU	0								
CCIDB	0								
AEUB	0								
ALEB	0								
CB	0								
CBB	205.391				80.391		125.000		
CMF	0								
Total CC, FF i altres	205.391	0	0	0	80.391	0	125.000	0	0

Annex 4: Dades corresponents al pressupost consolidat de 2010

ESTAT D'INGRESSOS CONSOLIDATS: PRESSUPOST INICIAL 2010

Pressupost 2010	Total	Impostos directes	Impostos indirectes	Taxes i altres ingressos	Transferències corrents	Ingressos patrimonials	Venda d'inversions	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers	Contribucions especials i quotes d'urbanització
AB	2.459.771.117	780.018.110	53.087.480	288.041.547	914.619.536	43.248.940	15.000.000	54.535.504	0	311.220.000	7.429.000
Total OOAALL	277.342.505	0	0	14.591.480	255.673.750	1.277.237	0	5.800.028	10	0	0
Total EPE	177.183.372	0	0	16.261.369	149.806.395	3.550.013	0	7.480.387	85.208	0	0
Total SSMM	120.070.693	0	0	15.699.584	67.639.227	1.373.675	2.841.253	28.858.903	3.658.051	0	5.100.000
Total Consorcis, fundacions i altres	85.732.954	0	0	29.712.026	28.617.952	270.965	0	26.282.270	1	849.740	0
Total Ingressos	3.120.100.640	780.018.110	53.087.480	364.306.005	1.416.356.859	49.720.831	17.841.253	122.957.092	3.743.270	312.069.740	12.529.000
Ajustos i eliminacions											
Total AB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total OOAALL	256.465.718	0	0	0	251.465.718	0	0	5.000.000	0	0	0
Total EPE	154.584.195	0	0	0	147.103.808	0	0	7.480.387	0	0	0
Total SSMM	72.636.143	0	0	0	46.906.987	0	2.841.253	22.887.903	0	0	0
Total Consorcis, fundacions i altres	25.273.934	0	0	1.269.249	16.929.561	0	0	7.075.124	0	0	0
Total Ajustos i eliminacions	508.959.990	0	0	1.269.249	462.406.073	0	2.841.253	42.443.414	0	0	0
Pressupost consolidat	2.611.140.650	780.018.110	53.087.480	363.036.756	953.950.786	49.720.831	15.000.000	80.513.678	3.743.270	312.069.740	12.529.000

ESTAT D'INGRESSOS CONSOLIDATS: PRESSUPOST INICIAL 2010

Ajuntament de Barcelona

[illegible]

ESTAT D'INGRESSOS CONSOLIDATS: PRESSUPOST INICIAL 2010

Organismes Autònoms Locals

Pressupost 2010	Total	Impostos directes	Impostos indirectes	Taxes i altres ingressos	Transferències corrents	Ingressos patrimonials	Venda d'inversions	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers	Contribucions especials i quotes d'urbanització
IMPD	6.148.808	0	0	9.320	6.139.458	10	0	10	10	0	
IMPUQV	15.686.124	0	0	115.000	10.563.912	7.200	0	5.000.012	0	0	
IMEB	101.350.201	0	0	9.814.553	91.483.693	51.955	0	0	0	0	
IMI	26.900.481	0	0	148.387	26.752.094	0	0	0	0	0	
IMU	1.060.074	0	0	12	1.060.050	6	0	6	0	0	
IMH	25.816.121	0	0	105.121	25.695.000	16.000	0	0	0	0	
IMMB	12.913.428	0	0	4.057.087	8.054.275	2.066	0	800.000	0	0	
IBE	17.302.116	0	0	342.000	15.760.116	1.200.000	0	0	0	0	
IMSS	70.165.152	0	0	0	70.165.152	0	0	0	0	0	
Total OOAALL	277.342.505	0	0	14.591.480	255.673.750	1.277.237	0	5.800.028	10	0	0
Ajustos i eliminacions											
IMPD	4.934.721				4.934.721						
IMPUQV	14.535.380				9.535.380			5.000.000			
IMEB	91.321.411				91.321.411						
IMI	26.752.020				26.752.020						
IMU	1.060.050				1.060.050						
IMH	25.695.000				25.695.000						
IMMB	8.054.275				8.054.275						
IBE	13.947.709				13.947.709						
IMSS	70.165.152				70.165.152						
Total OOAALL	256.465.718	0	0	0	251.465.718	0	0	5.000.000	0	0	0

ESTAT D'INGRESSOS CONSOLIDATS: PRESSUPOST INICIAL 2010

Entitats públiques empresarials

Pressupost 2010	Total	Impostos directes	Impostos indirectes	Taxes i altres ingressos	Transferències corrents	Ingressos patrimonials	Venda d'inversions	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers	Contribucions especials i quotes d'urbanització
ICUB	117.300.000	0	0	10.659.645	98.068.613	1.091.355	0	7.480.387	0	0	
IMPJ	58.064.398	0	0	5.036.923	50.490.009	2.452.258	0	0	85.208	0	
IMFMVDR	1.818.974	0	0	564.801	1.247.773	6.400	0	0	0	0	
Total EPEs	177.183.372	0	0	16.261.369	149.806.395	3.550.013	0	7.480.387	85.208	0	0
Ajustos i eliminacions											
ICUB	103.607.819				96.127.432			7.480.387			
IMPJ	50.490.009				50.490.009						
IMFMVDR	486.367				486.367						
Total EPEs	154.584.195	0	0	0	147.103.808	0	0	7.480.387	0	0	0

ESTAT D'INGRESSOS CONSOLIDATS: PRESSUPOST INICIAL 2010
Societats mercantils

Pressupost 2010	Total	Impostos directes	Impostos indirectes	Taxes i altres ingressos	Transferències corrents	Ingressos patrimonials	Venda d'inversions	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers	Contribucions especials i quotes d'urbanització
BIMSA	31.521.323	0	0	3.484.400	1.745.543	22.380	0	26.269.000	0	0	
PNB	1.210.600	0	0	6.000	1.195.836	8.764	0	0	0	0	
22@	8.022.980	0	0	4.119.480	3.533.500	370.000	0	0	0	0	3.400.000
APC	1.656.956	0	0	81.000	1.566.456	9.500	0	0	0	0	
PE	9.283.480	0	0	1.058.697	1.705.479	20.000	2.841.253	0	3.658.051	0	
FCV	3.631.388	0	0	604.828	3.026.560	0	0	0	0	0	
ICB	18.045.509	0	0	1.446.546	16.598.963	0	0	0	0	0	
BA	36.221.287	0	0	3.098.633	30.189.720	343.031	0	2.589.903	0	0	
BAGUR	10.477.169	0	0	1.800.000	8.077.169	600.000	0	0	0	0	1.700.000
Total SSMM	120.070.693	0	0	15.699.584	67.639.227	1.373.675	2.841.253	28.858.903	3.658.051	0	5.100.000
Ajustos i eliminacions											
BIMSA	22.043.543				1.745.543			20.298.000			
PNB	1.195.836				1.195.836						
22@	3.533.500				3.533.500						
APC	1.566.456				1.566.456						
PE	4.546.732				1.705.479		2.841.253				
FCV	3.026.560				3.026.560						
ICB	16.598.963				16.598.963						
BA	18.263.114				15.673.211			2.589.903			
BAGUR	1.861.439				1.861.439						
Total SSMM	72.636.143	0	0	0	46.906.987	0	2.841.253	22.887.903	0	0	0

ESTAT D'INGRESSOS CONSOLIDATS: PRESSUPOST INICIAL 2010
Consortis, fundacions i altres

Pressupost 2010	Total	Impostos directes	Impostos indirectes	Taxes i altres ingressos	Transferències corrents	Ingressos patrimonials	Venda d'inversions	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers	Contribucions especials i quotes d'urbanització
CIIMU	342.466	0	0	16.500	325.960	6	0	0	0	0	
CCIDB	226.970	0	0	0	226.968	1		1	0	0	
AEUB	1.824.446	0	0	758.859	1.064.956	601	0	30	0	0	
ALEB	1.129.162	0	0	20	1.129.102	10	0	30	0	0	
CB	28.745.925	0	0	277.443	2.186.297	2	0	26.282.181	1	1	
CBB	18.275.279	0	0	42.050	18.233.199	20	0	10	0	0	
CMF	4.809.750	0	0	350.003	4.363.708	96.015	0	18	0	6	
FAR	1.500.000	0	0	242.228	1.087.762	170.010	0	0	0	0	
FPNOB	26.710.480	0	0	25.860.747	0	0	0	0	0	849.733	
FPBC	1.900.549	0	0	1.899.249	0	1.300	0	0	0	0	
AICE	267.927	0	0	264.927	0	3.000	0	0	0	0	
Total CC, FF i altres	85.732.954	0	0	29.712.026	28.617.952	270.965	0	26.282.270	1	849.740	0
Ajustos i eliminacions											
CIIMU	240.798				240.798						
CCIDB	110.335				110.335						
AEUB	200.550				200.550						
ALEB	1.093.354				1.093.354						
CB	8.870.837				1.795.713			7.075.124			
CBB	11.662.963				11.662.963						
CMF	1.564.348				1.564.348						
FAR	223.873				223.873						
FPNOB	0										
FPBC	1.269.249			1.269.249							
AICE	37.627				37.627						
Total CC, FF i altres	25.273.934	0	0	1.269.249	16.929.561	0	0	7.075.124	0	0	0

ESTAT DE DESPESES CONSOLIDADES: PRESSUPOST INICIAL 2010

Pressupost 2010	Total	Despeses de personal	Compres de béns i serveis	Despeses financeres	Transterencies corrents	Inversions reals	Transterencies de capital	Actius financers	Passius financers
AB	2.459.771.117	350.926.224	524.779.297	41.197.096	837.799.828	573.224.219	22.624.453	8.000.000	101.220.000
Total OOAALL	277.342.505	92.882.902	100.350.801	32.530	77.344.556	1.727.701	5.004.006	10	0
Total EPE	177.183.372	64.900.067	58.838.848	0	44.480.570	1.283.500	7.480.387	200.000	0
Total SSMM	120.070.693	29.926.602	49.688.262	333.790	221.615	36.135.090	0	3.765.332	0
Total Consorcis, fundacions i altres	85.732.954	22.033.945	27.181.480	110.659	872.411	29.264.864	13	3.618.319	2.651.263
Total Despeses	3.120.100.640	560.669.739	760.838.689	41.674.076	960.718.979	641.635.373	35.108.859	15.583.661	103.871.263
Ajustos i eliminacions									
Total AB	462.664.614	0	0	0	444.753.071	5.431.156	12.480.387	0	0
Total OOAALL	4.118.567	0	0	0	4.118.567	0	0	0	0
Total EPE	13.227.311	0	0	0	13.227.311	0	0	0	0
Total SSMM	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Consorcis, fundacions i altres	28.949.498	0	1.399.249	0	177.125	20.298.000	7.075.124	0	0
Total Ajustos i eliminacions	508.959.990	0	1.399.249	0	462.276.074	25.729.156	19.555.511	0	0
Pressupost consolidat	2.611.140.650	560.669.739	759.439.440	41.674.076	498.442.905	615.906.217	15.553.348	15.583.661	103.871.263

ESTAT DE DESPESES CONSOLIDADES: PRESSUPOST INICIAL 2010

Ajuntament de Barcelona

Pressupost 2010	Total	Despeses de personal	Compres de béns i serveis	Despeses financeres	Transferències corrents	Inversions reals	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers
AB	2.459.771.116	350.926.224	524.779.297	41.197.096	837.799.828	573.224.219	22.624.453	8.000.000	101.220.000
Total AB	2.459.771.116	350.926.224	524.779.297	41.197.096	837.799.828	573.224.219	22.624.453	8.000.000	101.220.000
Ajustos i eliminacions									
IMPD	4.934.721				4.934.721				
IMPUQV	14.535.380				9.535.380		5.000.000		
IMEB	91.321.411				91.321.411				
IMI	22.671.080				22.671.080				
IMU	1.060.050				1.060.050				
IMH	25.695.000				25.695.000				
IMMB	8.054.275				8.054.275				
IBE	13.947.709				13.947.709				
IMSS	70.165.152				70.165.152				
ICUB	103.525.694				96.045.307		7.480.387		
IMPJ	50.490.009				50.490.009				
IMFMVDR	486.367				486.367				
BIMSA	1.745.543				1.745.543				
PNB	1.195.836				1.195.836				
22@	3.533.500				3.533.500				
APC	1.566.456				1.566.456				
PE	4.546.732				1.705.479	2.841.253			
FCV	3.026.560				3.026.560				
ICB	16.598.963				16.598.963				
BA	18.263.114				15.673.211	2.589.903			
BAGUR	1.861.439				1.861.439				
CIIMU	240.798				240.798				
CCIDB	110.335				110.335				
AEUB	200.550				200.550				
ALEB	1.093.354				1.093.354				
CB	1.700.713				1.700.713				
CBB	0								
CMF	0								
FAR	93.873				93.873				
FPNOB	0								
FPBC	0								
AICE	0								
Total OOAALL	462.664.614	0	0	0	444.753.071	5.431.156	12.480.387	0	0

ESTAT DE DESPESES CONSOLIDADES: PRESSUPOST INICIAL 2010
Organismes Autònoms Locals

Pressupost 2010	Total	Despeses de personal	Compres de béns i serveis	Despeses financeres	Transferències corrents	Inversions reals	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers
IMPD	6.148.808	3.313.924	1.070.902	620	1.746.430	12.922	4.000	10	0
IMPUQV	15.686.124	2.480.537	1.768.581	0	6.407.000	30.000	5.000.006	0	0
IMEB	101.350.201	34.715.179	13.458.190	31.910	52.994.923	150.000	0	0	0
IMI	26.900.481	13.061.035	13.719.446	0	120.000	0	0	0	0
IMU	1.060.074	698.750	353.740	0	4.500	3.084	0	0	0
IMH	25.816.121	12.287.000	9.448.181	0	4.080.940	0	0	0	0
IMMB	12.913.428	3.879.845	7.299.099	0	222.789	1.511.695	0	0	0
IBE	17.302.116	2.772.856	4.707.260	0	9.802.000	20.000	0	0	0
IMSS	70.165.152	19.673.776	48.525.402	0	1.965.974	0	0	0	0
Total OOAALL	277.342.505	92.882.902	100.350.801	32.530	77.344.556	1.727.701	5.004.006	10	0
Ajustos i eliminacions									
IMPD	0								
IMPUQV	0								
IMEB	37.627				37.627				
IMI	0								
IMU	0								
IMH	4.080.940				4.080.940				
IMMB	0								
IBE	0								
IMSS	0								
Total OOAALL	4.118.567	0	0	0	4.118.567	0	0	0	0

ESTAT DE DESPESES CONSOLIDADES: PRESSUPOST INICIAL 2010
Entitats públiques empresarials

Pressupost 2010	Total	Despeses de personal	Compres de béns i serveis	Despeses financeres	Transferències corrents	Inversions reals	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers
ICUB	117.300.000	23.705.737	41.608.306	0	44.305.570	0	7.480.387	200.000	0
IMPJ	58.064.398	40.464.467	16.406.931	0	0	1.193.000	0	0	0
IMFMVDR	1.818.974	729.863	823.611	0	175.000	90.500	0	0	0
Total EPEs	177.183.372	64.900.067	58.838.848	0	44.480.570	1.283.500	7.480.387	200.000	0
Ajustos i eliminacions									
ICUB	13.227.311				13.227.311				
IMPJ	0								
IMFMVDR	0								
Total EPEs	13.227.311	0	0	0	13.227.311	0	0	0	0

ESTAT DE DESPESES CONSOLIDADES: PRESSUPOST INICIAL 2010
Consorcis, fundacions i altres

Pressupost 2010	Total	Despeses de personal	Compres de béns i serveis	Despeses financeres	Transferències corrents	Inversions reals	Transferències de capital	Actius financers	Passius financers
CIIMU	342.466	202.725	109.333	663	27.000	2.745	0	0	0
CCIDB	226.970	6	70.703	2	125.000	8	1	0	31.250
AEUB	1.824.446	1.427.400	329.587	969	27.854	38.636	0	0	0
ALEB	1.129.162	710.418	418.684	10	10	40	0	0	0
CB	28.745.925	587.568	1.150.275	3	443.448	26.564.626	2	2	1
CBB	18.275.279	15.393.291	1.871.082	0	249.087	761.809	10	0	0
CMF	4.809.750	1.542.633	3.217.081	12	12	50.000	0	0	12
FAR	1.500.000	1.080.968	385.032	34.000	0	0	0	0	0
FPNOB	26.710.480	1.035.936	17.550.102	75.000	0	1.847.000	0	3.582.442	2.620.000
FPBC	1.900.549	16.000	1.848.674	0	0	0	0	35.875	0
AICE	267.927	37.000	230.927	0	0	0	0	0	0
Total CC, FF i altres	85.732.954	22.033.945	27.181.480	110.659	872.411	29.264.864	13	3.618.319	2.651.263
Ajustos i eliminacions									
CIIMU	0								
CCIDB	7.170.124				95.000		7.075.124		
AEUB	0								
ALEB	0								
CB	20.298.000					20.298.000			
CBB	82.125				82.125				
CMF	0								
FAR	0								
FPNOB	1.399.249		1.399.249						
FPBC	0								
AICE	0								
Total CC, FF i altres	28.949.498	0	1.399.249	0	177.125	20.298.000	7.075.124	0	0